



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 898 149
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ ASSISTANSE AS
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 323
9019 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ronny Heim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.10.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.11.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 335 150 | 8 808 059 |
| Annen driftsinntekt | | | 99 161 |
| Sum inntekter | | 8 335 150 | 8 907 220 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 65 752 | 351 880 |
| Lønnskostnad | 1 | 4 302 362 | 4 802 193 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 134 648 | 134 648 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 909 914 | 4 521 647 |
| Sum kostnader | | 8 412 676 | 9 810 368 |
| Driftsresultat | | -77 526 | -903 149 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 809 |
| Sum finansinntekter | | | 809 |
| Annen rentekostnad | | 40 663 | 31 046 |
| Annen finanskostnad | | | 432 |
| Sum finanskostnader | | 40 663 | 31 478 |
| Netto finans | | -40 663 | -30 669 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -118 189 | -933 818 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | -18 280 | -204 943 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -99 909 | -728 875 |
| Årsresultat | | -99 909 | -728 875 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -99 909 | -728 875 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -99 909 | -315 146 |
| Overføringer annen egenkapital | | | -413 729 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | -99 909 | -728 875 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Goodwill | 2 | 20 000 | 100 000 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 20 000 | 100 000 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 68 740 | 123 388 |
| Sum varige driftsmidler | | 68 740 | 123 388 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Leasing og andre langsiktige fordringer | 5 | 508 827 | 383 354 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 508 827 | 383 354 |
| Sum anleggsmidler | | 597 567 | 606 742 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 6 | 38 557 | 28 606 |
| Sum varer | | 38 557 | 28 606 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 744 725 | 811 554 |
| Andre fordringer | | 191 740 | 316 807 |
| Sum fordringer | | 936 465 | 1 128 360 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 207 440 | 128 078 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 207 440 | 128 078 |
| Sum omløpsmidler | | 1 182 462 | 1 285 045 |
| SUM EIENDELER | | 1 780 029 | 1 891 787 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 9,10 | 630 000 | 630 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 630 000 | 630 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | 415 055 | 315 146 |
| Sum opptjent egenkapital | | -415 055 | -315 146 |
| Sum egenkapital | | 214 945 | 314 854 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | 43 340 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 43 340 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 43 340 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Kassekreditt | | 260 678 | 334 401 |
| Leverandørgjeld | | 342 111 | 296 454 |
| Betalbar skatt | 4 | 25 060 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 477 185 | 410 410 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 460 049 | 492 327 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 565 084 | 1 533 593 |
| Sum gjeld | | 1 565 084 | 1 576 933 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 780 029 | 1 891 787 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 940470

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 898 149
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ ASSISTANSE AS
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 323
9019 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ronny Heim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.10.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 31.10.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 898 149
TROMSØ ASSISTANSE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 335 150 | 8 808 059 |
| Annen driftsinntekt | | | 99 161 |
| Sum inntekter | | 8 335 150 | 8 907 220 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 65 752 | 351 880 |
| Lønnskostnad | 1 | 4 302 362 | 4 802 193 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 134 648 | 134 648 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 909 914 | 4 521 647 |
| Sum kostnader | | 8 412 676 | 9 810 368 |
| Driftsresultat | | -77 526 | -903 149 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 809 |
| Sum finansinntekter | | | 809 |
| Annen rentekostnad | | 40 663 | 31 046 |
| Annen finanskostnad | | | 432 |
| Sum finanskostnader | | 40 663 | 31 478 |
| Netto finans | | -40 663 | -30 669 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | -118 189 | -933 818 |
| | | -18 280 | -204 943 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -99 909 | -728 875 |
| Årsresultat | | -99 909 | -728 875 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -99 909 | -728 875 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -99 909 | -315 146 |
| Overføringer annen egenkapital | | | -413 729 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -99 909 | -728 875 |



Organisasjonsnr: 983 898 149
TROMSØ ASSISTANSE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Goodwill | 2 | 20 000 | 100 000 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 20 000 | 100 000 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 68 740 | 123 388 |
| Sum varige driftsmidler | | 68 740 | 123 388 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Leasing og andre langsiktige fordringer | 5 | 508 827 | 383 354 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 508 827 | 383 354 |
| Sum anleggsmidler | | 597 567 | 606 742 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 6 | 38 557 | 28 606 |
| Sum varer | | 38 557 | 28 606 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 744 725 | 811 554 |
| Andre fordringer | | 191 740 | 316 807 |
| Sum fordringer | | 936 465 | 1 128 360 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 8 | 207 440 | 128 078 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 207 440 | 128 078 |
| Sum omløpsmidler | | 1 182 462 | 1 285 045 |
| SUM EIENDELER | | 1 780 029 | 1 891 787 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 9,10 | 630 000 | 630 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 630 000 | 630 000 |



| | | | |
|--|----|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | 415 055 | 315 146 |
| Sum opptjent egenkapital | | -415 055 | -315 146 |
| Sum egenkapital | | 214 945 | 314 854 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | 43 340 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | | 43 340 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 43 340 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Kassekreditt | | 260 678 | 334 401 |
| Leverandørgjeld | | 342 111 | 296 454 |
| Betalbar skatt | 4 | 25 060 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 477 185 | 410 410 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 460 049 | 492 327 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 565 084 | 1 533 593 |
| Sum gjeld | | 1 565 084 | 1 576 933 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 780 029 | 1 891 787 |



Organisasjonsnr: 983 898 149
TROMSØ ASSISTANSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



KPMG AS
Sjøgata 8
Postboks 9008
9008 Tromsø

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Tromsø Assistanse AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tromsø Assistanse AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

| | | | |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| Oslo | Elverum | Mo i Rana | Stord |
| Alta | Finnsnes | Molde | Straume |
| Arendal | Hamar | Skien | Tromsø |
| Bergen | Haugesund | Sandefjord | Trondheim |
| Bodo | Knarvik | Sandnessjøen | Tynset |
| Drammen | Kristiansand | Stavanger | Ålesund |

Pemneo Dokumentnøkkel: 6HHBZ-488PV-LVE84-SS3PH-UML2K-6WUEQ



Uavhengig revisors beretning - Tromsø Assistanse AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Tromsø, 20. oktober 2022
KPMG AS

Trond Larssen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pennco Dokumentnøkkel: 6HHBZ-A88PY-LVE84-SS3PH-UML2K-6WUEQ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trond Larsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-3651437

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-10-20 07:28:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6HHBZ-A88PV-UVE84-SS3PH-UML2K-6WUEQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



**Årsregnskap 2021
for
TROMSØ ASSISTANSE AS**

Organisasjonsnr. 983898149



TROMSØ ASSISTANSE AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 335 150 | 8 808 059 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 99 161 |
| Sum driftsinntekter | | 8 335 150 | 8 907 220 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 65 752 | 351 880 |
| Lønnskostnad | 1 | 4 302 362 | 4 802 193 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 134 648 | 134 648 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 909 914 | 4 521 647 |
| Sum driftskostnader | | 8 412 676 | 9 810 368 |
| DRIFTSRESULTAT | | -77 526 | -903 149 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 809 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 809 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 40 663 | 31 046 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 432 |
| Sum finanskostnader | | 40 663 | 31 478 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -40 663 | -30 669 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | -118 189 | -933 818 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | -18 280 | -204 943 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | -99 909 | -728 875 |
| ÅRSRESULTAT | | -99 909 | -728 875 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 0 | -413 729 |
| Fremføring av udekket tap | | -99 909 | -315 146 |
| SUM OVERFØRINGER | | -99 909 | -728 875 |



TROMSØ ASSISTANSE AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Goodwill | 2 | 20 000 | 100 000 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 68 740 | 123 388 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Leasing og andre langsiktige fordringer | 5 | 508 827 | 383 354 |
| Sum anleggsmidler | | 597 567 | 606 742 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 6 | 38 557 | 28 606 |
| Kundefordringer | 7 | 744 725 | 811 554 |
| Andre fordringer | | 191 740 | 316 807 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 207 440 | 128 078 |
| Sum omløpsmidler | | 1 182 462 | 1 285 045 |
| SUM EIENDELER | | 1 780 029 | 1 891 787 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 9,10 | 630 000 | 630 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 630 000 | 630 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | -415 055 | -315 146 |
| Sum opptjent egenkapital | | -415 055 | -315 146 |
| Sum egenkapital | | 214 945 | 314 854 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 0 | 43 340 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 43 340 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Kassekreditt | | 260 678 | 334 401 |
| Leverandørgjeld | | 342 111 | 296 454 |
| Betalbar skatt | 4 | 25 060 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 477 185 | 410 410 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 460 049 | 492 327 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 565 084 | 1 533 593 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 780 029 | 1 891 787 |

Tromsø 18.10.2022

Sten Magne Andreassen
Styremedlem

Gøran Karlsen
styreleder

Ronny Heim
styremedlem/daglig leder

Kurt Jarle Johansen
styremedlem



TROMSØ ASSISTANSE AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er avsatt til forventede garanti- og serviceforpliktelser som er påløpt for salg som har skjedd før regnskapsårets utgang, der det i framtiden vil påløpe forpliktelser til garanti- og servicekostnader mv. Garanti- og serviceforpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Noter for TROMSØ ASSISTANSE AS

Organisasjonsnr. 983898149



TROMSØ ASSISTANSE AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 3 835 541 | 4 221 483 |
| Arbeidsgiveravgift | 314 724 | 313 776 |
| Pensjonskostnader | 127 046 | 245 470 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 25 051 | 21 464 |
| Totalt | 4 302 362 | 4 802 193 |

Gjennomsnitt antall årsverk i bedriften har i 2019 vært ca.9. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov.Det foreligger ingen bonusavtaler e.l. for selskapets ledelse.

Godtgjørelse til ledende personer i bedriften.

| | |
|--------------------|-------------------|
| Lønn daglig leder | 442 776 |
| Revisjonshonorarer | 77 259 ekskl. mva |

Note 2 - DRIFTSLØSØRE,GOODWILL

| | Goodwill | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|-----------|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 1 100 000 | 615 343 | 1 715 343 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 1 100 000 | 615 343 | 1 715 343 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 1 000 000 | 491 955 | 1 491 955 |
| + Ordinære avskrivninger | 80 000 | 54 648 | 134 648 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 1 080 000 | 546 603 | 1 626 603 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 20 000 | 68 740 | 88 740 |
| Prosentats for ord.avskr | 20-20 | 10-20 | |



TROMSØ ASSISTANSE AS

Noter 2021

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 102 795 | 251 035 |
| + Varebeholdning | -1 192 | -884 |
| + Utestående fordringer | -136 700 | -53 150 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -35 097 | 197 001 |
| Utsatt skatt | 0 | 43 340 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 35 097 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 35 097 | 0 |
| Utsatt skattefordel | 7 721 | 0 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 35 097 | 0 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 7 721 | 0 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -118 189 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 232 098 |
| = Inntekt | 113 909 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 25 060 |
| = Sum betalbar skatt | 25 060 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | -43 340 |
| = Ordinær skattekostnad | -18 280 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Sum betalbar skatt | 25 060 |
| = Betalbar skatt i balansen | 25 060 |

Note 5 - Fordringer

| | I år | I fjor |
|---|---------|---------|
| Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen | 456 357 | 383 354 |



TROMSØ ASSISTANSE AS

Noter 2021

Note 6 - Varebeholdning

Varebeholdningen er opptalt til innkjøpspris og avskrevet 3% for ukurrans.

Note 7 - Kundefordringer

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Kundefordringer | 881 425 | 868 253 |
| Avsetn. tap på kundefordringer | -136 700 | -56 700 |
| Sum Kundefordringer | 744 725 | 811 553 |

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 159 274 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 123 054.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 630 aksjer hver pålydende kr. 1.000,-. Samlet aksjekapital er på kr. 630.000,-. Selskapet har 1 aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere som eier 100% av aksjekapitalen er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|---|---------------|
| Bil og Karosseri AS | 321 |
| Gøran Karlsen (Styreleder) | 126 |
| Ronny Heim (Styremedlem/daglig leder) | 57 |
| Kurt Jarle Johansen (Styremedlem/Nestleder) | 126 |

Note 10 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|--------------------------------|----------|-------------------|-----------------|
| Pr 1.1. | 630 000 | 0 | -315 146 | 314 854 |
| -Til årets resultat | | | -99 909 | -99 909 |
| Pr 31.12. | 630 000 | 0 | -415 055 | 214 945 |